

... plenum . . .

Emittentenbericht
nach HGB zum 30. Juni 2018

2018



A. Markt- und Branchenentwicklung

Nach Angaben der Deutschen Bundesbank hält die aktuell positive Konjunkturphase in Deutschland weiter an. Das erste Quartal 2018 wurde mit einem Wachstum von 0,4% vom zweiten Quartal mit 0,5% sogar leicht übertroffen. Für die nächsten Monate wird eine weiterhin gute Konjunktur prognostiziert. Die Stimmung in der Beratungsbranche bleibt für das Jahr 2018 laut einer BDU-Umfrage weiterhin positiv. Der Gesamtumsatz der Branche ist 2017 auf ein weiteres Allzeithoch von 31,5 Milliarden Euro gestiegen. Dies entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer Steigerung von 8,5%. Für 2018 wird eine Umsatzsteigerung von 8,4% in der Consultingbranche erwartet. Der Markt profitiert weiterhin von der Digitalen Transformation, welche die Unternehmen vor stetig veränderte Herausforderungen und damit verbundenem Beratungsbedarf stellt.

B. Umsatz und Auftragseingang – Konzern

Der Beratungsumsatz ist im ersten Halbjahr mit verbesserter Auftragslage und einer wachsenden Mitarbeiteranzahl gegenüber dem Vorjahr um 283 Tsd. Euro oder rund 5,7% auf 5.207 Tsd. Euro weiter angestiegen.

Der Auftragsbestand liegt zum 30.06.2018 bei 4.364 Tsd. Euro und ist damit 1.144 Tsd. Euro oder 35,5% höher als im Vorjahr (3.220 Tsd. Euro). Der Auftragseingang verläuft damit im Rahmen der positiven Erwartungen.

C. Ertragslage und Kostenentwicklung – Konzern

Die Ertragslage ist gegenüber dem Vorjahr stabil. Mit einem positiven Halbjahresergebnis von 169 Tsd. Euro liegt plenum zur Jahresmitte trotz einiger Wachstumsinvestitionen auf dem Vorjahresniveau (182 Tsd. Euro). Hierbei ist zu beachten, dass einmalige periodenfremde Erträge das Ergebnis zum 30.06.2017 zusätzlich positiv beeinflusst hatten. Die laufenden Kosten sind im Zuge des erheblichen Personalaufbaus gegenüber dem Vorjahreszeitraum lediglich moderat von 4.888 Tsd. Euro auf 5.016 Tsd. Euro gestiegen.



D. Vermögens- und Finanzlage – Konzern

Die Finanzlage der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr erheblich verbessert. Die Liquidität inkl. der offenen Posten ist im Juni 2018 gegenüber dem Vorjahr um rund 608 Tsd. Euro von 3.003 Tsd. Euro auf 3.611 Tsd. Euro gestiegen, was einem Anstieg von gut 20% entspricht.

Die Bilanzsumme liegt zum Stichtag bei 3.972 Tsd. Euro (4.692 Tsd. Euro, 31.12.2017) Die Veränderung auf der Aktivseite ist im Wesentlichen durch den zeitlich üblichen Rückgang der Kasse in Verbindung mit der Auszahlung variabler Gehaltsbestandteile sowie die laufende Rückführung des Darlehens geprägt. Höhere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen kompensieren diesen Effekt über. Auf der Passivseite wurden Verbindlichkeiten von 1.157 Tsd. Euro auf 771 Tsd. Euro abgebaut.

E. Vermögens- und Finanzlage – plenum AG

Die Bilanzsumme des Halbjahresabschlusses der plenum AG ist mit 6.486 Tsd. Euro nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahresendwert (6.329 Tsd. Euro). Das Eigenkapital beläuft sich auf 3.949 Tsd. Euro. Die Eigenkapitalquote der plenum AG liegt mit 60,9% weiterhin im angestrebten Bereich. Im ersten Halbjahr 2018 wurden Hardware-Investitionen in Höhe von 57,1 Tsd. Euro im Anlagevermögen getätigt.

F. Mitarbeiter – Konzern

Der Mitarbeiterstand liegt zum Halbjahresultimo bei 65 Mitarbeitern (Berechnung nach Köpfen). Zum Jahresultimo gehen wir von einem Personalbestand von rund 70 Mitarbeitern aus. Als Vorstand der plenum AG waren Herr Ulf Wohlers und Herr Volker Elders bestellt.

G. Entwicklung der Risikosituation

Aufgrund der deutlich verbesserten Auftragslage und Auslastungssituation hat sich die Geschäftslage der Gesellschaft in den vergangenen 12 Monaten deutlich verbessert. Die Risikotragfähigkeit der Gesellschaft ist damit ebenfalls auf einem angemessenen bis guten Niveau.



H. Ausblick

Im Zuge der positiven Geschäftsentwicklung und des dynamischen Wachstums der letzten 12 Monate hat sich die Umsatz- und vor allem die Ertragsbasis der Gesellschaft nachhaltig verbessert. Im Jahresverlauf gehen wir daher von einer weiterhin positiven Geschäftsentwicklung und in Summe von einem positiven und ggü. dem Vorjahr verbesserten Jahresergebnis 2018 aus. Für die mittelfristige Entwicklung sind wir ebenfalls optimistisch.

Der Marktausblick ist weiterhin gut. Die dynamischen Veränderungstreiber der Digitalisierung und Regulatorik wirken weiterhin als Motor einer anhaltend positiven Nachfrage nach hochqualifizierten Beratungsleistungen. Durch den laufenden Aufbau zusätzlicher Mitarbeiter mit relevanter Umsetzungserfahrung in unseren Kernthemen sowie aufgrund der exzellenten Vernetzung im Markt sieht plenum weiterhin gute Chancen für eine Fortsetzung des positiven Wachstums in einem stabilen Marktumfeld. Als limitierender Faktor des Wachstumskurses erweist sich zusehends die Rekrutierung qualifizierter Mitarbeiter. Die hohe Anzahl laufender Einstellungen stimmt jedoch optimistisch, dass auch hier in einem dynamischen Markt Lösungen gefunden werden.

I. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Berichtszeitraum, die den operativen Bereich des Unternehmens betreffen, sind nicht zu verzeichnen.

Hauptversammlung

Am 19. Juni 2018 fand im THE SQUAIRE Conference Center, THE SQUAIRE 12, Am Flughafen, 60549 Frankfurt am Main, die 20. ordentliche Hauptversammlung der plenum AG statt. Die Präsenz lag bei 71,15% des Grundkapitals. Dem Aufsichtsrat sowie den Mitgliedern des Vorstands erteilte die Hauptversammlung mit großer Mehrheit Entlastung für das Geschäftsjahr 2017. Es wurden alle Beschlüsse mit sehr großer Mehrheit angenommen.

Konzernbilanz

(nicht testiert)

Aktiva, Tsd. €	30.06.2018 HGB*	31.12.2017 HGB*
A. Anlagevermögen	272	284
Immaterielle Vermögensgegenstände	41	55
Firmenwert	183	156
Sachanlagevermögen	48	73
Finanzanlagen	0	0
B. Umlaufvermögen	3.634	4.356
Vorräte	16	38
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.018	1.833
Sonstige Vermögensgegenstände	7	7
Liquide Mittel	1.593	2.477
C. Rechnungsabgrenzungsposten	66	52
Summe Aktiva	3.972	4.692

*unaudit

Passiva, Tsd. €	30.06.2018 HGB*	31.12.2017 HGB*
A. Kapital	1.905	1.736
Gezeichnetes Kapital	1.697	1.697
Kapitalrücklage	2.247	2.165
Bilanzverlust	-2.039	-2.126
B. Rückstellungen	1.296	1.811
Pensionsrückstellung	668	668
Steuerrückstellung	0	0
Sonstige Rückstellung	628	1.142
C. Verbindlichkeiten	771	1.145
Erhaltene Anzahlungen	20	-21
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	244	380
Sonstige Verbindlichkeiten	507	786
Summe Passiva	3.972	4.692

*unaudit

Konzerngewinn- und Verlustrechnung

(nicht testiert)

Tsd. €	01.01.-30.06.18 HGB*	01.01.-30.06.17 HGB*
Umsatzerlöse	5.207	4.924
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	-22	40
Sonstige betriebliche Erträge	9	119
Materialaufwand	-722	-700
Personalaufwand	-3.176	-3.172
Abschreibungen	-69	-49
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.049	-966
Betriebsergebnis	178	195
Finanzergebnis	-12	-13
Ergebnis vor Steuern	169	182
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0
Konzernergebnis	169	182
davon entfallen auf		
- Gesellschafter des Mutterunternehmens	169	182
- Minderheiten	0	0

*unaudit

Herausgeber und Kontakt

plenum Aktiengesellschaft

THE SQUAIRE WEST 15
Am Flughafen
D-60549 Frankfurt am Main
Tel. +49(0)69-643524-0
Fax +49(0)69-643524-60

Investor Relations:

www.plenum.de/investorrelations
aktie@plenum.de

Informationen sind im Internet unter
www.plenum.de erhältlich.

Konzept/Gestaltung/Satz:

OUTPUT Visuelle Realisationen
info@gerlach-design.de